

Persönlich/Vertraulich

26. März 2020

Release Letter, Ermittlung des Unternehmenswertes der W Verwaltungs AG im Rahmen des beabsichtigten Ausschlusses der Minderheitsgesellschafter

Sehr geehrte Damen und Herren,

wir beziehen uns auf unsere Mandatsvereinbarung vom 3. März 2020 mit der KTM AG, Mattighofen, („KTM AG“) und der W Verwaltungs AG, Mattighofen, („WVAG“) (die „Mandatsvereinbarung“) für das oben genannte Projekt (die „Transaktion“). Von der KTM AG und der WVAG wurden wir gebeten, Ihnen eine Kopie des Bewertungsberichts über den Unternehmenswertes der WVAG vom 26. März 2020 und alle späteren Fortschreibungen/Ergänzungen des Berichts (der „Bericht“), den wir auf der Grundlage der Mandatsvereinbarung erstellt haben, zur Verfügung zu stellen, wobei auf die Bekanntgabe, wer den Bericht vorab zur Einsicht verlangt hat, verzichtet wurde.

Wir sichern Ihnen auf Wunsch des Mandanten zu, dass wir den Mandanten keinesfalls über Ihrer Anfrage informieren, außer, wenn dies gesetzlich, gerichtlich oder behördlich, etwa aus Gründen zu unserer Rechtsverteidigung erforderlich sein sollte.

Der Bericht behandelt für KTM AG und WVAG spezifische Aspekte. Bei der Erstellung des Berichts war es uns nicht möglich, die besonderen Bedürfnisse Dritter im Hinblick auf die KTM AG und die WVAG zu berücksichtigen. Dementsprechend wurden keine Aspekte berücksichtigt, die von den Vorgaben von der KTM AG und der WVAG entsprechend unserer Mandatsvereinbarung abweichen. Folglich haben wir möglicherweise Aspekte, die für Sie von Bedeutung sind, nicht berücksichtigt. Der Bericht wurde am 26. März 2020 fertig gestellt und wir haben seitdem keine weiteren Arbeiten an dem Bericht vorgenommen.

Daher sind wir nur bereit, Ihnen eine Kopie unseres Berichts zur Verfügung zu stellen, wenn Sie die nachstehenden Bedingungen anerkennen und bestätigen:

Bedingungen

1. Sie anerkennen und bestätigen, dass wir im Zusammenhang mit oder aufgrund der Weitergabe des Berichts an Sie, Ihnen gegenüber keinerlei Verpflichtungen, Verantwortung oder Sorgfaltspflichten übernehmen, wie auch gegenüber anderen Dritten, in deren Hände dieser Bericht gelangt. Es ist allein Ihre Verantwortung zu entscheiden, ob der Bericht für Ihre Zwecke geeignet ist.
2. Sie anerkennen und bestätigen, dass Sie den Bericht weder als Ganzes noch in Teilen ohne unsere vorherige schriftliche Zustimmung Dritten zugänglich machen, insbesondere nicht gegenüber Dritten verwenden, zirkulieren lassen, zitieren, offenlegen oder weitergeben noch auf seinen Inhalt Bezug nehmen.

Dieses Weitergabeverbot gilt nicht im Hinblick auf eine Weitergabe an Ihre Mitarbeiter, Organe der Geschäftsführung, Erfüllungsgehilfen und Berater sowie die Mitarbeiter, Organe der Geschäftsführung, Erfüllungsgehilfen und Berater der mit Ihnen verbundenen Unternehmen vorausgesetzt, dass diese Sie im Hinblick auf die Transaktion beraten, den Bericht vertraulich behandeln und Sie diese darauf hinweisen, dass wir diesen gegenüber keinerlei Verpflichtungen, Verantwortung oder Sorgfaltspflichten übernehmen. Diese Ausnahme von dem Weitergabeverbot gilt nicht, wenn die Mitarbeiter, Organe der Geschäftsführung, Erfüllungsgehilfen, Berater und/oder die mit Ihnen verbundenen Unternehmen selbst als Darlehensgeber, Investor oder in sonstiger Weise an der Transaktion beteiligt sind oder dies beabsichtigen.

Das Verbot der Weitergabe gilt auch dann nicht, wenn Sie durch Gesetz, gerichtliche oder behördliche Anordnung und/oder aufgrund berufsrechtlicher Pflichten zur Weitergabe verpflichtet sind.

3. Auf dieses Schreiben findet österreichisches Recht Anwendung. Soweit gesetzlich zulässig, ist für sämtliche Rechtsstreitigkeiten hieraus Wien der zuständige Gerichtsstand.

Zum Zeichen Ihres Einverständnisses mit den Bedingungen dieses Schreibens, bitten wir Sie, das beigefügte Duplikat dieses Schreibens zu unterzeichnen und an uns zurückzusenden. Gerne können Sie uns auch schon vorab eine unterfertigte Version als PDF per Email an ey.lnz@at.ey.com zukommen lassen.

Mit freundlichen Grüßen

Ernst & Young
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft m.b.H.



Dr. Christina Khinast-Sittenthaler
Partnerin



Simon Harrer, MSc
Manager

Einverständniserklärung

Hiermit bestätigen wir die oben genannten Bedingungen dieses Schreibens.

Vor- und Nachname:

Adresse:

Ort, Datum

Unterschrift